



Volume 4, numéro 5

6 novembre 2009

AU 31 AOÛT 2009**Faits saillants d'août 2009**

- ❑ En août, les revenus budgétaires totalisent 4,6 milliards de dollars, soit une hausse de 7 millions de dollars par rapport à l'an dernier. Les revenus autonomes s'élèvent à 3,4 milliards de dollars alors que les transferts fédéraux atteignent 1,2 milliard de dollars.
- ❑ Les dépenses de programmes ont augmenté de 252 millions de dollars au mois d'août de cette année comparativement à l'année dernière, pour s'établir à 3,9 milliards de dollars.
- ❑ Le service de la dette se chiffre à 523 millions de dollars, soit une baisse de 39 millions de dollars par rapport à août 2008.
- ❑ Un surplus de 168 millions de dollars est dégagé, soit 261 millions de dollars de moins qu'en août 2008.
- ❑ Compte tenu des 53 millions de dollars versés au Fonds des générations, le solde budgétaire mensuel aux fins de la Loi sur l'équilibre budgétaire montre un surplus de 115 millions de dollars.

Sur la base des résultats cumulatifs au 31 août 2009, le déficit budgétaire s'établit à 2,3 milliards de dollars en utilisant la réserve de stabilisation de 433 millions de dollars. Comme prévu dans *Le point sur la situation économique et financière du Québec* du 27 octobre dernier, le déficit budgétaire 2009-2010 aux fins de la Loi sur l'équilibre budgétaire devrait atteindre 4,7 milliards de dollars.

SOMMAIRE DES OPÉRATIONS BUDGÉTAIRES CONSOLIDÉES

(en millions de dollars)

(Données non vérifiées)

| | Août | | Avril à août | | Le point sur la situation économique et financière du Québec | |
|---|---------------------|----------------|--------------------------|-----------------|--|---------------------|
| | 2008 ⁽¹⁾ | 2009 | 2008-2009 ⁽¹⁾ | 2009-2010 | 2009-2010 | Croissance prévue % |
| REVENUS BUDGÉTAIRES | | | | | | |
| Revenus autonomes | 3 461 | 3 369 | 20 293 | 19 408 | 46 869 | - 4,1 |
| Transferts fédéraux | 1 167 | 1 266 | 5 829 | 6 257 | 15 156 | 8,1 |
| Total | 4 628 | 4 635 | 26 122 | 25 665 | 62 025 | - 1,4 |
| DÉPENSES BUDGÉTAIRES | | | | | | |
| Dépenses de programmes | - 3 660 | - 3 912 | - 24 138 | - 25 704 | - 60 139 | 2,7 |
| Service de la dette | - 562 | - 523 | - 2 741 | - 2 553 | - 6 154 | - 5,4 |
| Total | - 4 222 | - 4 435 | - 26 879 | - 28 257 | - 66 293 | 1,9 |
| RÉSULTATS NETS DES ENTITÉS CONSOLIDÉES⁽²⁾ | | | | | | |
| Résultat | 23 | - 32 | 291 | 153 | 155 | — |
| Provision pour manques à gagner aux revenus | — | — | — | — | - 300 | — |
| SURPLUS (DÉFICIT) | 429 | 168 | - 466 | - 2 439 | - 4 413 | — |
| LOI SUR L'ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE | | | | | | |
| Fonds des générations ⁽³⁾ | - 48 | - 53 | - 248 | - 244 | - 715 | — |
| Réserve de stabilisation | — | — | — | 433 | 433 | — |
| SOLDE BUDGÉTAIRE AUX FINS DE LA LOI SUR L'ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE | 381 | 115 | - 714 | - 2 250 | - 4 695 | — |

(1) Les revenus de l'année 2008-2009 ont été modifiés afin de tenir compte d'un changement dans la méthode d'estimation mensuelle des sommes à recevoir en fin de période, de l'impôt sur le revenu des particuliers et des cotisations au Fonds des services de santé. Cette méthode est conforme à celle utilisée pour les revenus cumulés en fin d'exercice.

(2) Comprend les résultats nets des organismes autres que budgétaires, des fonds spéciaux, des réseaux de la santé et des services sociaux et de l'éducation et du Fonds des générations.

(3) Les résultats du Fonds des générations sont exclus du solde budgétaire aux fins de l'application de la Loi sur l'équilibre budgétaire.



RAPPORT MENSUEL DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

Résultats cumulatifs au 31 août 2009

Solde budgétaire

- ❑ Pour la période d'avril à août 2009, le solde budgétaire aux fins de la Loi sur l'équilibre budgétaire montre un déficit de 2,3 milliards de dollars.

Revenus budgétaires

- ❑ Au 31 août 2009, les revenus budgétaires totalisent 25,7 milliards de dollars, soit 457 millions de dollars de moins qu'au 31 août 2008.
 - Les revenus autonomes atteignent 19,4 milliards de dollars, soit 885 millions de dollars de moins que l'an dernier.
 - Les transferts fédéraux se chiffrent à 6,3 milliards de dollars, soit 428 millions de dollars de plus qu'au 31 août 2008.

Dépenses budgétaires

- ❑ Pour la période d'avril à août 2009, les dépenses budgétaires totalisent 28,3 milliards de dollars, une hausse de 1,4 milliard de dollars par rapport à l'an dernier, soit 5,1 %.
 - Les dépenses de programmes ont augmenté de 1,6 milliard de dollars, soit de 6,5 %, pour atteindre 25,7 milliards de dollars. Les variations les plus importantes proviennent des missions Santé et Services sociaux (963 millions de dollars), Économie et Environnement (246 millions de dollars) et Éducation et Culture (207 millions de dollars).
 - L'écart entre la croissance observée jusqu'à août et celle prévue pour l'année entière provient d'éléments exceptionnels survenus en fin d'année 2008-2009 et qui ne se répéteront pas cette année. Cela contribuera à atténuer la croissance des dépenses en fin d'année.
 - De plus, pour respecter l'objectif de croissance des dépenses, la présidente du Conseil du trésor a annoncé des mesures additionnelles de contrôle de dépenses.
 - Pour les cinq premiers mois de l'année financière, le service de la dette s'élève à 2,6 milliards de dollars, soit une baisse de 188 millions de dollars par rapport à août 2008.

Entités consolidées

- ❑ Au 31 août 2009, les résultats nets des entités consolidées affichent un excédent de 153 millions de dollars, soit 138 millions de dollars de moins que l'année précédente.
 - Les revenus dédiés au Fonds des générations totalisent 244 millions de dollars.

Besoins financiers nets

- ❑ Depuis le début de l'année, les besoins financiers nets consolidés s'établissent à 5,3 milliards de dollars, soit 3,4 milliards de dollars de plus que l'an dernier. Les besoins financiers additionnels reflètent le déficit budgétaire actuel, l'accroissement des investissements en immobilisations des établissements des réseaux de la santé et des services sociaux et de l'éducation, ainsi que la variation, d'une année à l'autre, des encaissements et des décaissements effectués dans le cours des opérations du gouvernement.

RAPPORT MENSUEL DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

OPÉRATIONS BUDGÉTAIRES ET FINANCIÈRES CONSOLIDÉES

(en millions de dollars)

(Données non vérifiées)

| | Août | | | Avril à août | | |
|---|---------------------|----------------|--------------|--------------------------|-----------------|----------------|
| | 2008 ⁽¹⁾ | 2009 | Variations | 2008-2009 ⁽¹⁾ | 2009-2010 | Variations |
| REVENUS BUDGÉTAIRES | | | | | | |
| Revenus autonomes | 3 461 | 3 369 | - 92 | 20 293 | 19 408 | - 885 |
| Transferts fédéraux | 1 167 | 1 266 | 99 | 5 829 | 6 257 | 428 |
| Total | 4 628 | 4 635 | 7 | 26 122 | 25 665 | - 457 |
| DÉPENSES BUDGÉTAIRES | | | | | | |
| Dépenses de programmes | - 3 660 | - 3 912 | - 252 | - 24 138 | - 25 704 | - 1 566 |
| Service de la dette | - 562 | - 523 | 39 | - 2 741 | - 2 553 | 188 |
| Total | - 4 222 | - 4 435 | - 213 | - 26 879 | - 28 257 | - 1 378 |
| RÉSULTATS NETS DES ENTITÉS CONSOLIDÉES | 23 | - 32 | - 55 | 291 | 153 | - 138 |
| SURPLUS (DÉFICIT) | 429 | 168 | - 261 | - 466 | - 2 439 | - 1 973 |
| Besoins non budgétaires consolidés | - 285 | 706 | 991 | - 1 484 | - 2 861 | - 1 377 |
| BESOINS FINANCIERS NETS CONSOLIDÉS | 144 | 874 | 730 | - 1 950 | - 5 300 | - 3 350 |

(1) Les revenus de l'année 2008-2009 ont été modifiés afin de tenir compte d'un changement dans la méthode d'estimation mensuelle des sommes à recevoir en fin de période de l'impôt sur le revenu des particuliers et des cotisations au Fonds des services de santé. Cette méthode est conforme à celle utilisée pour les revenus cumulés en fin d'exercice.



RAPPORT MENSUEL DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

REVENUS DU FONDS CONSOLIDÉ DU REVENU

(en millions de dollars)

(Données non vérifiées)

| | Août | | | Avril à août | | |
|--|---------------------|--------------|-----------------|--------------------------|---------------|-----------------|
| | 2008 ⁽¹⁾ | 2009 | Variations % | 2008-2009 ⁽¹⁾ | 2009-2010 | Variations % |
| Revenus par source | | | | | | |
| REVENUS BUDGÉTAIRES | | | | | | |
| Revenus autonomes excluant les entreprises du gouvernement | | | | | | |
| Impôts sur les revenus et les biens | | | | | | |
| Impôt sur le revenu des particuliers | 1 124 | 1 043 | - 7,2 | 7 325 | 7 188 | - 1,9 |
| Cotisations au Fonds des services de santé | 390 | 371 | - 4,9 | 2 259 | 2 272 | 0,6 |
| Impôts des sociétés | 127 | 147 | 15,7 | 1 577 | 1 319 | - 16,4 |
| Taxes à la consommation | 1 284 | 1 210 | - 5,8 | 5 872 | 5 857 | - 0,3 |
| Autres sources | 190 | 214 | 12,6 | 1 254 | 1 118 | - 10,8 |
| Total | 3 115 | 2 985 | - 4,2 | 18 287 | 17 754 | - 2,9 |
| Revenus des entreprises du gouvernement | 346 | 384 | 11,0 | 2 006 | 1 654 | - 17,5 |
| Total des revenus autonomes | 3 461 | 3 369 | - 2,7 | 20 293 | 19 408 | - 4,4 |
| Transferts fédéraux | | | | | | |
| Péréquation | 669 | 696 | 4,0 | 3 345 | 3 481 | 4,1 |
| Transferts pour la santé | 320 | 348 | 8,7 | 1 598 | 1 727 | 8,1 |
| Transferts pour l'enseignement postsecondaire et les autres programmes sociaux | 110 | 121 | 10,0 | 550 | 592 | 7,6 |
| Autres programmes | 68 | 101 | 48,5 | 336 | 457 | 36,0 |
| Total des transferts fédéraux | 1 167 | 1 266 | 8,5 | 5 829 | 6 257 | 7,3 |
| TOTAL DES REVENUS BUDGÉTAIRES | 4 628 | 4 635 | 0,2 | 26 122 | 25 665 | - 1,7 |

(1) Les revenus de l'année 2008-2009 ont été modifiés afin de tenir compte d'un changement dans la méthode d'estimation mensuelle des sommes à recevoir en fin de période, de l'impôt sur le revenu des particuliers et des cotisations au Fonds des services de santé. Cette méthode est conforme à celle utilisée pour les revenus cumulés en fin d'exercice.

DÉPENSES DU FONDS CONSOLIDÉ DU REVENU

(en millions de dollars)

(Données non vérifiées)

| | Août | | | Avril à août | | |
|---|--------------|--------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|
| | 2008 | 2009 | Variations % | 2008-2009 | 2009-2010 | Variations % |
| Dépenses par mission | | | | | | |
| DÉPENSES BUDGÉTAIRES | | | | | | |
| Dépenses de programmes | | | | | | |
| Santé et Services sociaux | 1 730 | 1 958 | 13,2 | 10 500 | 11 463 | 9,2 |
| Éducation et Culture | 705 | 771 | 9,4 | 6 543 | 6 750 | 3,2 |
| Économie et Environnement | 448 | 401 | - 10,5 | 2 991 | 3 237 | 8,2 |
| Soutien aux personnes et aux familles | 464 | 476 | 2,6 | 2 270 | 2 367 | 4,3 |
| Gouverne et Justice | 313 | 306 | - 2,2 | 1 834 | 1 887 | 2,9 |
| Total des dépenses de programmes | 3 660 | 3 912 | 6,9 | 24 138 | 25 704 | 6,5 |
| Service de la dette | 562 | 523 | - 6,9 | 2 741 | 2 553 | - 6,9 |
| TOTAL DES DÉPENSES BUDGÉTAIRES | 4 222 | 4 435 | 5,0 | 26 879 | 28 257 | 5,1 |

Pour tout renseignement sur ce rapport mensuel, communiquer avec M. Luc Monty au 418 691-2225.

Le rapport est également publié sur le site Internet du ministère des Finances du Québec : www.finances.gouv.qc.ca